

Viðauki 3

Málaf.	deild	Lykill	Lýsing/málsnúmer	Upphæð var	Upphæð verður	Debet (+)/kredit(-)
32	286	11470	Auknar framkvæmdir við Fífuna	140.000.000	310.000.000	170.000.000
32	172	11470	Framlög lækkuð	300.000.000	130.000.000	-170.000.000
						0
						0
						0
Fjárhæðir í þús.kr.				Samtals fjárhæð viðauka kr.		0
				og fjármögnun kr.		0
						0

Viðauki 3 Um er að ræða flutning á fjárheimild á milli deilda eignasjóðs

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 002-2025
(í þús.kr.)

Rekstrarreikningur

Sveitarsjóður - A-hluti	Samantekin reikningsskil A og B hluta
-------------------------	---------------------------------------

	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhags- áætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhagsáætlu n með viðaukum
Tekjur						
Skatttekjur án framlaga jöfnunarsjóðs	42.825.890	101.091	42.926.981	42.726.584	101.091	42.827.675
Framlög jöfnunarsjóðs sveitarfélaga	4.363.516	175.973	4.539.489	4.363.516	175.973	4.539.489
Aðrar tekjur	9.486.882		9.486.882	11.546.097	0	11.546.097
	56.676.288	277.064	56.953.352	58.636.197	277.064	58.913.261
Gjöld						
Laun og launatengd gjöld	29.925.026	293.765	30.218.791	30.104.327	293.765	30.398.092
Breyting lífeyriskuldbindinga	1.678.020	0	1.678.020	1.678.020	0	1.678.020
Annar rekstrarkostnaður	20.971.179	26.976	20.998.155	22.074.012	26.976	22.100.988
	52.574.225	320.741	52.894.966	53.856.359	320.741	54.177.100
Rekstrarniðurstaða EBITDA	4.102.063	-43.677	4.058.386	4.779.838	-43.677	4.736.161
Afskriftir	-1.869.100	0	-1.869.100	-2.110.537		-2.110.537
Rekstrarniðurstaða fyrir fjármagnsliði	2.232.963	-43.677	2.189.286	2.669.301	-43.677	2.625.624
Fjármunatekjur og (fjármagnsgjöld)	-1.864.240		-1.864.240	-2.354.446	0	-2.354.446
Rekstrarniðurstaða fyrir óvænta liði	368.723	-43.677	325.046	314.855	-43.677	271.178
Hagræðingakrafa, t.d.með sölu eigna						
Óvenjulegir liðir		0	0	0	0	0
Rekstrarniðurstaða	368.723	-43.677	325.046	314.855	-43.677	271.178

Dálkurinn "Viðaukar við fjárhagsáætlun" er samanlögð fjárhæð allra viðauka á viðkomandi reikningsári.

Viðauki númer:

1. Notendasamningar á velferðarsv./skattt. Nettó	-43.677	Rekstur
2. Útgjaldaauka mætt með hagræðingu	0	Rekstur
	0	Rekstur
	0	
Samtals	-43.677	

Viðauki númer:

3 Tilfærsla innan eignasjóðs	0	Efnahagur
	0	Efnahagur
Samtals	0	
Samtals viðaukar	-43.677	

Yfirlit sjóðstreymisáætlana

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 002-2025
(í þús.kr.)

	Sveitarsjóður - A-hluti			Samantekin reikningsskil A og B hluta		
	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhags- áætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhagsáætlun með viðaukum
Rekstrarhreyfingar						
Niðurstaða ársins	368.723	-43.676	325.047	314.855	-43.676	271.179
Liðir sem hafa ekki áhrif á sjóðsstr.:						
(Hagnaður)/tap af sölu eigna	0		0	0		0
Reiknaðar afskriftir	1.882.397		1.882.397	2.123.834		2.123.834
Verðbætur og gengismunur.	845.655		845.655	1.025.749		1.025.749
Framlög frá eigin sjóðum	-212.453		-212.453			0
Breyting lífeyrisskuldbindinga	1.681.572		1.681.572	1.681.572		1.681.572
Annað sem ekki myndar sjóðstreymi .	0		0			0
Veltufé frá rekstri	4.565.894	-43.676	4.522.218	5.146.011	-43.676	5.102.335
Breytingar á rekstartengdum eignum og skuldum:						
Birgðir, lækkun (hækkun)			0			0
Óinnheimtar tekjur, lækkun (hækkun)	0		0	0		0
Aðrar skammtímafr. lækkun (hækkun)	-5.426		-5.426	-5.426		-5.426
Skammtímasskuldir lækkun (lækkun)	915.670	43.676	959.346	930.670	43.676	1.018.022
Afborganir lífeyrisskuldbindinga			0			0
Breytingar	910.244	43.676	953.920	925.244	43.676	1.012.596
Handbært fé frá rekstri (til rekstrar)	5.476.138	0	5.476.138	6.071.255	0	6.114.931
Fjárfestingahreyfingar						
Fjárfesting í varanlegum rekstrarfjárm.	-6.045.973		-6.045.973	-6.805.973		-6.805.973
Söluverð seldra rekstrarfjármuna	0	0	0	0	0	0
Eignarhlutir í félögum, breyting	-89.892	0	-89.892	-38.392	0	-38.392
Langtímafröfur, breyting	36.498		36.498	38.070	0	38.070
Langtímafröfur við eigin, breyting	0		0	0	0	0
Fjárfestingahreyfingar	-6.099.367	0	-6.099.367	-6.806.295	0	-6.806.295
Fjármögnunarhreyfingar						
Eigin fyrirtæki breyting	-59.669		-59.669	0	0	0
Viðskiptagastaða eigin fyrirt.,breyting ..	0		0	0	0	0
Tekin ný langtímalán	4.052.877		4.052.877	4.462.877	0	4.462.877
Afborganir langtímalána	-3.332.343		-3.332.343	-3.694.363		-3.694.363
Afborganir leiguskuldbindinga	0		0	0		0
Langtímaskuldir við eigin ft., breyting .	0		0			0
Önnur skammtímafrjármögnun	0		0	0		0
Fjármögnunarhreyfingar	660.865	0	660.865	768.514	0	768.514
Hækkun (lækkun) á handbæru fé	37.636	0	37.636	33.474	0	77.150
Handbært fé í ársbyrjun	473.761	0	473.761	489.034	0	489.034
Handbært fé í árslok	511.397	0	511.397	522.508	0	566.184

Dálkurinn "Viðaukar við fjárhagsáætlun" er samantögn fjárhæð allra viðauka á viðkomandi reikningsári.

Skjal sótt af '0000000000' dags: 19.08.2026

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 002-2025
(í þús.kr.)

Eignir

Fastafjármunir

Varanlegir rekstrarfjármunir

	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhags- áætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhagsáætlu n með viðaukum
Fasteignir, lóðir og fasteignaverkefni	40.471.865	0	40.471.865	66.249.269	0	66.249.269
Veitukerfi, hafnarmannvirki og gatnakerfi	24.940.194	0	24.940.194	28.853.244	0	28.853.244
Vélar, tæki, áhöld og búnaður	1.242.773		1.242.773	1.243.676		1.243.676
Leigueignir			0		0	0
	66.654.831	0	66.654.831	96.346.189	0	96.346.189

Áhættufjármunir og langtímakröfur

Eignahlutir í öðrum félögum	3.134.928		3.134.928	634.164	0	634.164
Eignahlutir í byggðasamlögum			0			0
Eignahlutir í tengdum félögum			0			0
Langtímakröfur	329.494		329.494	493.292	0	493.292
Fyrirframgreiddur kostnaður	1.527.866		1.527.866	1.527.866		1.527.866
Langtímakröfur á eigin fyrirtæki	1.470.483	0	1.470.483		0	0
	6.462.771	0	6.462.771	2.655.323	0	2.655.323

Fastafjármunir

Veltufjármunir						0
Birgðir			0		0	0
Óinnheimtar tekjur	3.752.510		3.752.510	3.752.510		3.752.510
Skammttímakröfur á eigin fyrirtæki	110.891		110.891	0		0
Aðrar skammttímakröfur	2.061.514		2.061.514	2.091.613	0	2.091.613
Næsta árs afborganir af langtímaskuldum	71.569		71.569	73.140		73.140
Næsta árs afborgun langt.kr. eigin			0			0
Skammtímaverðbréf			0			0
Markaðsverðbréf			0			0
Handbært fé	511.397	0	511.397	522.508	0	522.508
Veltufjármunir	6.507.882	0	6.507.882	6.439.771	0	6.439.771

Eignir samtals

	Sveitarsjóður - A-hluti			Samantekin reikningsskil A og B hluta		
	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhags- áætlun með viðaukum	Upphafleg fjárhags- áætlun	Viðaukar við fjárhags- áætlun	Fjárhagsáætlu n með viðaukum
Eigið fé						
Eiginfjárreikningar	20.609.308	-43.676	20.565.632	39.834.444	-43.676	39.790.768
Hlutdeild minnihluta			0	65.744		65.744
Hlutfé						
Eigið fé	20.609.308	-43.676	20.565.632	39.900.188	-43.676	39.856.512
Skuldbindingar						
Lífeyrisskuldbindingar	13.064.709		13.064.709	13.064.709	0	13.064.709
Aðrar skuldbindingar	3.409.296		3.409.296	3.409.296		3.409.296
Skuldbindingar	16.474.005	0	16.474.005	16.474.005	0	16.474.005
Langtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	29.026.498		29.026.498	35.061.854	0	35.061.854
Leiguskuldir				0		0
Skuldir við eigin fyrirtæki				0		0
Aðrar langtímaskuldir			0	0	0	0
Langtímaskuldir	29.026.498	0	29.026.498	35.061.854	0	35.061.854
Skammtímaskuldir						
Skuldir við lánastofnanir	2.307.064	43.676	2.350.740	2.307.064	43.676	2.350.740
Viðskiptaskuldir	8.490.203		8.490.203	8.613.339		8.613.339
Skuldir við eigin fyrirtæki			0			0
Næsta árs afborgun langtímaskulda	1.869.047		1.869.047	2.235.474	0	2.235.474
Næsta árs afborgun lífeyrisskuldb	814.136		814.136	814.136		814.136
Næsta árs afborgun langt.sk. eigin			0			0
Fyrirframgreiðslur			0			0
Aðrar skammtímaskuldir	35.223		35.223	35.223		35.223
Óvenjulegar skammtímaskuldir			0		0	0
Skammtíumaskuldir	13.515.673	43.676	13.559.349	14.005.236	43.676	14.048.912
Skuldir og skuldbindingar alls	59.016.176	43.676	59.059.852	65.541.095	43.676	65.584.771
Skuldir og eigið fé samtals	79.625.484	0	79.625.484	105.441.283	0	105.441.283
Afstemming	0	0	0	0	0	0

Rekstur

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 002-2025

Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi mál

Viðauki við fjárhagsáætlun

Samantekt allra viðauka

					Upphafleg fjárhags- áætlun, rekstrar- niðurstaða	Samtala viðauka, rekstrar- niðurstaða	Fjárhagsáætlun m/viðaukum rekstrar- niðurstaða	Hlut-fallsleg breyting
Nr.	Málaflokkur	Skýring	Þús.kr.	Viðauki breyting				
A-hluti								
00	Skatttekjur	Aukning skatttekna		0	47.873.387	277.094	48.150.481	0,58%
02	Velferðarsvið	Ökutækjastyrkur settir hér		0	-8.961.660	-102.626	-9.064.286	1,15%
03	Heilbrigðismál			0	-2.699		-2.699	0,00%
04	Fræðslu- og uppeldismál	Nettó útgjaldaauki		0	-25.814.537	-445.863	-26.260.400	1,73%
05	Menningarmál			0	-799.472		-799.472	0,00%
06	Æskulýðs- og íþróttamál	Breytingar		0	-4.889.614	45.248	-4.844.366	-0,93%
07	Brunamál og brunavarnir			0	-516.913		-516.913	0,00%
08	Hreinlætismál			0	-45.262		-45.262	0,00%
09	Skipulags- og byggingarmál			0	-433.672		-433.672	0,00%
10	Umferðar- og samgöngumál				-1.781.181	0	-1.781.181	0,00%
11	Umhverfismál			0	-634.527		-634.527	0,00%
13	Atvinnumál			0	-79.027		-79.027	0,00%
20	Framlög til B-hluta fyrirtækja			0	-43.000		-43.000	0,00%
21	Sameiginlegur kostnaður	Breytingar		0	-2.341.845	145.500	-2.196.345	-6,21%
22	Breyting lífeyrisskuldbindinga			0	-1.678.020	0	-1.678.020	0,00%
59	Hlutdeildarfélag			0	82.851		82.851	
28	Fjármagnstekjur og (fjármagnsgjöld)			0	1.160.129	17.000	1.177.129	1,47%
31	Eignasjóður			0	-542.797	0	-542.797	0,00%
33	Þjónustumiðstöð			0	-194.014		-194.014	0,00%
59	Aðrar A-hluta stofnanir				10.596		10.596	0,00%
91	Millifærslur			0			0	
A-hluti			0	0	368.723	-63.647	305.076	
nr. Sjóður, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta								
41	Hafnarsjóður			0	-9.806		-9.806	0,00%
43	Vatnsveita	Tekjuauki		0	22.067	5.000	27.067	22,66%
47	Fráveita	Tekjuauki, gjaldalækkun		0	101.986	15.000	116.986	14,71%
57	Íbúðarhúsnæði			0	-68.700		-68.700	0,00%
51	Bílastæðasjóður			0	-6.401		-6.401	
35	Salurinn			0	-93.015		-93.015	0,00%
Hlutdeild minnihluta í afkomu dótturfélaga				0	0		0	
B-hluti			0	0	-53.868	20.000	-33.868	-37,13%
A- og B hluti			0	0	314.855	-43.647	271.208	-13,86%

Rekstur

Viðauki 3 snertir ekki rekstur

nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals, þús.kr.
	Sjá forsíðu		0
			0
			0
			0

Fjárfesting

Viðauki við fjárhagsáætlun nr. 002-2025
Yfirlit viðauka fyrir viðkomandi málaflokka

			Viðauki við fjárhagsáætlun	Samantekt allra viðauka		
Nr.	Málaflokkur	Skýring	Samtals viðauki þús.kr.	Upphafleg fjárhagsáætlun Fjárfesting	Samtala viðauka, Fjárfesting	Fjárhagsáætlun m/viðaukum Fjárfesting
A-hluti						
29	Efnahagur - aðalsjóður		0	-16.199	0	-16.199
32	Eignasjóður - efnahagur	Flutt milli deilda	0	-5.701.000	0	-5.701.000
34	Þjónustumiðstöð - efnahagur		0	-46.000		-46.000
	Byggingarsjóður MK			0		0
	Hlutdeildarfélög		0	-281.214		-281.214
	A-hluti		0	-6.044.413	0	-6.044.413
nr. Sjóður, fyrirtæki og stofnanir í B-hluta						
42	Hafnarsjóður		0	-106.000		-106.000
44	Vatnsveita		0	-185.000	0	-185.000
	Rafveita		0	0		0
	Hitaveita		0	0		0
48	Fráveita		0	0		0
58	Íbúðarhúsnæði		0	-248.820		-248.820
36	Félagslegar þjónustustofnanir/Salurinn		0	0		0
				51.500		51.500
	B-hluti		0	-488.321	0	-488.321
	A- og B hluti		0	-6.532.734	0	-6.532.734

Fjárfesting

Útfærð ákvörðun hvernig viðauka er mætt

nr.	Aðgerð	Skýring	Samtals, þús.kr.
32286-	Auknar framkvæmdir		170.000
32172-	Lækkun framkvæmda		-170.000

Nettó breyting á efnahag			0
--------------------------	--	--	---